

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. bola založená a do obchodného registra zapísaná 12. 9. 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka číslo 91858/B). Obchodná spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 26. 8. 2013 v súlade s ust. § 57, § 105 – § 153 zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník.

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. dňa 16. 10. 2013 kúpila jednotlivé položky majetku a záväzkov od spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o..

2. Predmet činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- reklamné a marketingové služby
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba tesnení a ich súčastí
- kovoobrábanie

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	-
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	121	-
Počet vedúcich zamestnancov	7	-

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. k 31. 12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR. Č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 12. septembra 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť bola založená 12. 9. 2013.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť bola založená 12. 9. 2013.

7. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. Informácie o štruktúre spoločníkov a členoch štatutárnych orgánov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločníci a výška vkladu každého spoločníka:

ERIKS N.V., Robonsbosweg 7 d, Alkmaar, 1816 MK, Holandské kráľovstvo

Vklad: 4 250 EUR Splatené: 4 250 EUR

Eriks B.V., Toermalijnstraat 5, Alkmaar, 1812 RL, Holandské kráľovstvo

Vklad: 750 EUR Splatené: 750 EUR

Základné imanie: 5 000 € splatené v plnej výške.

Štatutárny orgán – Steven Lizy L. Sels (konateľ), vznik funkcie 12. 9. 2013

C. Firma zostavujúca konsolidovanú závierku a miesto jej získania:

ERIKS N.V.

Alkmaar 1816 MK

Holandské kráľovstvo

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. spracovala účtovnú závierku za predpokladu jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. je samostatná účtovná jednotka. Pri vedení účtovníctva rešpektuje opatrenie MF SR č. MF/23535/2008-74 a od marca 2009 opatrenie MF SR č. MF/10531/2009-74, ktoré menia a dopĺňajú opatrenie č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo je vedené na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov za účtovné obdobie v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. O stave a pohybe majetku a záväzkov, rozdiel majetku a záväzkov, o výnosoch a nákladoch, výsledku hospodárenia účtuje v sústave podvojného účtovníctva v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. nemenila v období 12. 9. 2013 – 31. 12. 2013 spôsoby oceňovania, postupy účtovania, odpisovania. Zmeny boli uskutočnené len v súlade s legislatívnymi úpravami platnými pre rok 2013. **Účtovným obdobím je kalendárny rok.**

E. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína od mesiaca kedy je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	lineárna	25
2	6 rokov	lineárna	16,67
3	12 rokov	lineárna	8,33
4	20 rokov	lineárna	5

(b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Metóda riadenia zásob FIFO. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani, nakoľko nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(I) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prírastok dlhodobého majetku 16. 10. 2013 bol nákup hmotného majetku. Obstarávacia cena hmotného majetku 32 772,99 €. **Obstarávacia cena nového technologického zariadenia na výrobu teflónových dosiek a rekonštrukcia výrobných priestorov v hodnote 900 000 €.** Dlhodobý majetok obstaraný na základe „Zmluvy o predaji majetku“, ktorý nemá určenú obstarávaciu cenu bol zavedený z dôvodu evidencie dlhodobého na podsúvahový účet v hodnote 1€/1ks.

V priebehu obdobia 10-12/2013 bola začatá rekonštrukcia laboratória a stále prebiehajúci projekt na výrobu teflónových dosiek a rekonštrukcia výrobných priestorov. Stav účtu - Obstaranie dlhodobého majetku k 31. 12. 2013 v hodnote 914 272,79 €.

Na dlhodobý majetok nie je zriadené záložné právo.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Vozidlá sú poistené v Allianz-Slovenská poisťovňa a.s..

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 12. septembra 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený na stranách 7 - 8. Predchádzajúce obdobie neexistuje.

ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	26 795	0	0	0	986 234	0	1 013 029
Úbytky	0	0	0	0	0	0	71 961	0	71 961
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 795	0	0	0	914 273	0	941 068
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	1 152	0	0	0	0	0	1 152
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 152	0	0	0	0	0	1 152
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25 643	0	0	0	914 273	0	939 916

2. Zásoby

Prehľad o pohybe zásob od 16. októbra 2013 do 31. decembra 2013:

Zásoby spoločnosti boli obstarané 16. 10. 2013.

Názov položky	stav 1. 1. 2013	prírastok	úbytok	stav 31. 12. 2013
Materiál	0	787 120	552 601	234 519
Nedokončená výroba	0	375 884	345 313	30 571
Výrobky	0	604 900	575 718	29 182
Tovar	0	19 476	2 167	17 309
Zásoby spolu	0	1 787 380	1 475 799	311 581

Neboli poskytnuté žiadne preddavky na zásoby.

3. Pohľadávky

3. 1. Dlhodobé pohľadávky –

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2013 dlhodobé pohľadávky.

3. 2. Krátkodobé pohľadávky

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobých pohľadávok:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	722 538	0
Daňové pohľadávky	297 939	0
Iné pohľadávky	467	0
Spolu	1 020 944	0

Pohľadávok z obchodného styku –

Odberatelia – tuzemsko 11 327,11 €

Odberatelia – zahraničie 575 805,12 €

Odberatelia – intercompany 135 405,92 €

Daňové pohľadávky – DPH za obdobie 10 - 12/2013 v hodnote 297 938,40 €

Iné pohľadávky – vratka poistného v hodnote 467,25 €

Vekovosť pohľadávok z obchodného styku:

Vekovosť pohľadávok	31. 12. 2013	31. 12. 2012
v lehote splatnosti	472 459	0
do 30 dní po lehote splatnosti	98 416	0
do 60 dní po lehote splatnosti	49 798	0
do 90 dní po lehote splatnosti	60 152	0
do 180 dní po lehote splatnosti	19 108	0
do 360 dní po lehote splatnosti	243	0
nad 360 dní po lehote splatnosti	22 362	0
Pohľadávky z obchodného styku spolu	722 538	0

Dňa 16. 10. 2013 boli kúpené obchodné pohľadávky v hodnote 797 526,96 € a ostatné pohľadávky v hodnote 8 150,81 € od spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. Ich údaje o splatnosti zostali pôvodné a práve z uvedeného dôvodu je vekovosť aj nad 360 dní.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	472 460	250 078	722 538
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	297 939	0	297 939
Iné pohľadávky	467	0	467
Krátkodobé pohľadávky spolu	770 866	250 078	1 020 944

Predchádzajúce obdobie neexistuje.

Princíp tvorby opravnej položky k pohľadávkam - vplyv hospodárskej krízy stále zanecháva nepriaznivý dopad na platobnú disciplínu obchodných partnerov. Princíp tvorby opravnej položky k pohľadávkam – tvorba v 100 % výške na pohľadávky, ktorých doba splatnosti prekročila 730 dní. Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. má obmedzené právo nakladania s pohľadávkami v súvislosti s pôžičkou od materskej spoločnosti.

4. Finančné účty

Finančné účty k 31. 12. 2013 sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.

K finančným účtom nebola tvorená opravná položka k 31. 12. 2013.

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. má obmedzené právo nakladania s krátkodobým finančným majetkom v súvislosti s pôžičkou od materskej spoločnosti.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	2 355	0
Bežné bankové účty	236 370	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	238 725	0

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 901	0
Poistenie majetku	2 806	0
Ostatné	95	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	2 901	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

	2013	2012
Vlastné imanie 1. januáru	0	0
Prírastok - základné imanie	5 000	0
Prírastok - Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0
Úbytok (strata)	-205 912	0
Vlastné imanie k 31. decembru	799 088	0

Informácie o zmenách vlastného imania – časť P.

2. Základné imanie spoločnosti ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. vo výške 5 000 € je splatené v plnej výške.

3. Kapitálové fondy

	2013	2012
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0
Kapitálové fondy súčet	1 000 000	0

Ostatné kapitálové fondy vo výške 1 000 000 € boli vytvorené na základe rozhodnutia spoločníkov spoločnosti mimo zasadania valného zhromaždenia o vklade spoločníkov do ostatných kapitálových fondov spoločnosti, t.j. mimo základného imania spoločnosti.

4. Fondy zo zisku

Zákonný rezervný fond zatiaľ nebol tvorený. Stav k 31. 12. 2013 je nulový.

5. Rezervy

Rezerva k 31. 12. 2013 v hodnote 66 855,43 € bola tvorená na:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku k 31. 12. 2013 v hodnote 34 817,22 €
- ostatné rezervy – 32 038,21 € (poplatok prevod miezd 12/2013, telefónne poplatky, právne služby, poisťné služby, daňové služby, audit, náklady poisťovne AON, poštovné).

Rezerva, ktorá bola súčasťou položiek kúpených 16. 10. 2013 bola v hodnote 29 287,11 € účtovaná do výnosov na účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	66 855	0	0	66 855
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	34 817	0	0	34 817
Iné	0	32 038	0	0	32 038

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0

6. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 647 708	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 647 708	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	416	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	416	0

6. 1. Dlhodobé záväzky

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. eviduje v dlhodobých záväzkoch len sociálny fond v hodnote 415,54 €.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 149	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 149</i>	<i>0</i>
Čerpanie sociálneho fondu	733	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	416	0

Sociálny fond sa tvorí vo výške 0,6 % z vyplatených miezd. Čerpanie sociálneho fondu – príspevok na poskytnutú stravu zamestnancov a nákup vianočnej kolekcie.

6. 2. Krátkodobé záväzky

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobých záväzkov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky z obchodného styku	387 293	0
Záväzky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	1 125 666	0
Záväzky voči zamestnancom	75 025	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	44 188	0
Daňové záväzky a dotácie	8 368	0
Ostatné záväzky	7 168	0
Spolu	1 647 708	0

Záväzky z obchodného styku

Dodávatelia – tuzemsko	286 414,28 €
Dovávatelia – zahraničie	100 878,84 €

Vekovosť záväzkov z obchodného styku:

Vekovosť záväzkov	31. 12. 2013	31. 12. 2012
v lehote splatnosti	333 318	0
do 30 dní po lehote splatnosti	37 880	0
do 60 dní po lehote splatnosti	16 095	0
do 90 dní po lehote splatnosti	0	0
do 180 dní po lehote splatnosti	0	0
do 360 dní po lehote splatnosti	0	0
nad 360 dní po lehote splatnosti	0	0
Záväzky z obchodného styku spolu	387 293	0

Závazky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. eviduje k 31. 12. 2013 krátkodobú finančnú výpomoc vo výške **1 125 665,79 €** od spoločnosti ERIKS NV, Alkmaar the Netherlands. V roku 2013 bola finančná výpomoc úročená sadzbou 3,07 %.

Ručenie – krátkodobý finančný majetok, pohľadávky spoločnosti ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o.

Závazky voči zamestnancom

Mzdy 12/2013 75 024,52 €

Závazky zo sociálneho zabezpečenia

Zdravotné poistenie 12 512,27 €

Nemocenské a dôchodkové poistenie 31 675,88 €

Daňové záväzky

daň zo mzdy 12/2013 8 129,34 €

daň z motorových vozidiel 239,08 €

Ostatné záväzky

Ostatné záväzky 7 167,53 €

7. Bankové úvery

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2013 žiadne bankové úvery (dlhodobé, krátkodobé).

H. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výrobky (rozdelenie podľa regiónov)

a	Tržby za vlastné výrobky		%	Tržby za vlastné výrobky	
	2013	vyjadrenie		2012	
	b	c		d	
Západná Európa	129 943	16,5%	0		
Nemecko	214 442	27,2%	0		
Východná Európa	69 539	8,8%	0		
International	8 302	1,1%	0		
USA	156 590	19,9%	0		
Slovensko	19 622	2,5%	0		
Intercompany	190 407	24,1%	0		
Spolu	788 845	100%	0		

Tržby za vlastné výrobky (rozdelenie podľa druhu výrobku)

Druh výrobku	Tržby za vlastné výrobky		%	Tržby za vlastné výrobky	
	2013	vyjadrenie		2012	
a	b	c		d	
SWG - Standards	434 450	55,1%	0		
AUT - Automotive	158 150	20,0%	0		
CP - Camprofile	127 980	16,2%	0		
ELG - Elastagraph	18 157	2,3%	0		
HE - Heat exchanger	9 527	1,2%	0		
DJ - Double jacketed	0	0,0%	0		
OP - Other products	40 581	5,1%	0		
Spolu	788 845	100%	0		

Tržby z predaja služieb

a	Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja služieb	
	2013	% vyjadrenie	2012	
	b	c	d	
Západná Európa	0	0,0%	0	
Nemecko	0	0,0%	0	
Východná Európa	0	0,0%	0	
International	0	0,0%	0	
USA	0	0,0%	0	
Slovensko	1 497	100,0%	0	
Intercompany	0	0,0%	0	
Spolu	1 497	100%	0	

Tržby z predaja tovaru

a	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja tovaru	
	2013	% vyjadrenie	2012	
	b	c	d	
Západná Európa	0	0,0%	0	
Nemecko	0	0,0%	0	
Východná Európa	0	0,0%	0	
International	0	0,0%	0	
USA	0	0,0%	0	
Slovensko	0	0,0%	0	
Intercompany	868	100,0%	0	
Spolu	868	100%	0	

Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

a	Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu		Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu	
	2013	% vyjadrenie	2012	
	b	c	d	
Západná Európa	1 080	5,1%	0	
Nemecko	312	1,5%	0	
Východná Európa	1 337	6,3%	0	
International	0	0,0%	0	
USA	0	0,0%	0	
Slovensko - predaj materiálu	17 676	83,4%	0	
Intercompany	791	3,7%	0	
Spolu	21 196	100%	0	

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	2013		2012		Zmena stavu v vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	30 571	0	0	-8 291	0	
Výrobky	29 182	0	0	-7 690	0	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Spolu	59 753	0	0	-15 981	0	
Manká a škody	x	x	x	0	0	
Reprezentačné	x	x	x	0	0	
Dary	x	x	x	0	0	
Iné	x	x	x	0	0	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-15 981	0	

Spoločnosť kúpila zásoby vlastnej výroby od spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. pri svojom vzniku v roku 2013 v nasledujúcej štruktúre:

- nedokončenú výrobu v hodnote 38 861,58 €,
- hotové výrobky v hodnote 36 872,05 €.

Informácia o aktivácii

a	Aktivácia 2013 b	% vyjadrenie c	Aktivácia 2012 d
Aktivácia materiálu (šrot)	17 676	100,0%	0
Aktivácia dlhodobého majetku	0	0,0%	0
Spolu	17 676	100%	0

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	17 676	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia - aktivácia materiálu (kovový odpad)	17 676	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 179	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
Tržby z predaja materiálu	21 196	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti*	35 983	0
Finančné výnosy, z toho:	386	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>379</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	268	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	6	0
Ostatné finančné výnosy	1	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

*Spoločnosť kúpila rezervu na dovolenku od spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. pri svojom vzniku v roku 2013 v hodnote 29 287,11 €. Následne bola účtovaná na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	788 845	0
Tržby z predaja služieb	1 497	0
Tržby za tovar	868	0
Aktivácia	17 676	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0
Tržby z predaja materiálu	21 196	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 983	
Úroky, Ostatné finančné výnosy	7	
Kurzové zisky	379	0
Čistý obrat spolu	866 451	0

I. Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch na hospodársku činnosť

Názov položky	2013	%	2012
		vyjadrenie	
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	600	0,1%	0
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	317 195	30,9%	0
Služby	241 944	23,6%	0
Mzdové náklady	268 575	26,2%	0
Náklady na sociálne poistenie	90 477	8,8%	0
Sociálne náklady	3 542	0,3%	0
Dane a poplatky	416	0,0%	0
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 152	0,1%	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	20 402	2,0%	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0,0%	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	81 732	8,0%	0
Náklady na hospodársku činnosť	1 026 035	100%	0

Informácia k účtom –

Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok

Spotreba materiálu – 292 753,51 €

Spotreba energie – 24 441,60 €

Zostatková cena predaného materiálu

Zostatková cena predaného materiálu – 20 402,68 €

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné prevádzkové náklady (poistenie majetku) – 6 396,58 €

Ostatné prevádzkové náklady – 75 335,44 €

V zmysle Nájomnej zmluvy uzatvorenej so spoločnosťou Leader Gasket of Slovakia s.r.o. (prenajímateľ) bol nájomca povinný dokončiť investície (oprava podlahy v expedičných priestoroch výrobnéj haly, oprava podlahy skladu surovín, oprava a zaizolovanie strechy na výrobnéj hale (vrátane opravy a výmeny strešných okien), ktoré sú v súlade so zmluvou majetkom prenajímateľa. Všetky uvedené investície boli zaúčtované na účet 548.999 v hodnote 74 454,52 € k 31.12.2013. Rozsah plánovaných investícií je 119 tis. EUR.

Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti, finančných nákladoch a mimoriadnych nákladoch

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	241 944	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 400</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 400	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>238 544</i>	 <i>0</i>
Opravy a udržiavanie	2 574	0
Doprava	30 830	0
Nájomné	30 332	0
Nájomné (stroje)	3 400	0
Strážna služby	5 406	
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Právne a ekonomické poradenstvo	130 636	0
Služby kooperácia	7 276	0
Externá kontrola výrobkov	4 261	0
Služby obchodných zástupcov	0	0
Ostatné	23 829	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 81 732	 0
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť - poistenie majetku	6 397	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	75 335	0
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 30 346	 0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17 771</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 287	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>12 575</i>	 <i>0</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	11 915	0
Bankové poplatky	660	0
Iné	0	0

I. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:			
teoretická daň	-205 911	0	100,00 %
Daňovo neuznané náklady	77 209	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %
Spolu	-128 708	0	23,00 %
Splatná daň z príjmov		0	23,00 %
Odložená daň z príjmov		0	
Celková daň z príjmov		0	

I. Informácie o podsúvahových položkách

Prenajatý majetok

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. má k 31. 12. 2013 zostatok na podsúvahových účtoch v hodnote 76 414,11 €.

Na podsúvahových účtoch je vedené –

- hodnota majetku v nájme v reálnej hodnote (70 000 € aktuálna predajná cena v čase podpísania nájomnej zmluvy) CNC nožnice od 5/2013, nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018, náklady v roku 2013 na nájomné 3 400 EUR.
- materiál spoločnosti LGT, USA v hodnote 8 487,13 \$ (6 154,11 €).
- dlhodobý majetok obstaraný na základe „Zmluvy o predaji majetku“, ktorý nemá určenú obstarávaciu cenu bol zavedený z dôvodu evidencie dlhodobého na podsúvahový účet v hodnote 1€/1ks, stav k 31.12.2014 je 260 €.

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2013	2012
Prenajatý majetok	70 000	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	6 414	0

L. Informácia o podmienených záväzkoch, majetok k 31. 12. 2013

Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. neeviduje podmienené záväzky, majetok k 31. 12. 2013.

M. Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Člen štatutárneho orgánu spoločnosti nepoberal za výkon svojej funkcie odmeny, výhody.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb, ktoré sa neuskutočnili za obvyklých obchodných podmienok

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2013 neobvyklé obchodné transakcie so spriaznenými osobami. Všetky transakcie v r. 2013 v rámci ekonomických vzťahov účtovnej jednotky a spriaznených osôb môžeme hodnotiť ako obvyklé a transparentné.

O. Spoločnosť ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o.. spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Základné imanie spoločnosti ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. v hodnote 5 000 € je zaplatené v plnej výške.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0	5 000	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	1 000 000	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-205 912	0	0	-205 912
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	0	799 088	0	0	799 088

R. Prehľad peňažných tokov k 31. 12. 2013 spoločnosti ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. (v celých eurách)

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

Prehľad peňažných tokov (CASH FLOW) 2013 (v celých eurách)

Označenie		
položky	Obsah položky	v EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-205 911
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	77 014
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 152
A.1.2.	Zost. hodnota dlhod. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja(+)	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	66 855
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 901
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11 914
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátk. záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň. prostriedkov, ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	315 183
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 020 944
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 647 708
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-311 581
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov, ekvivalentov (-/+)	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (Z/S+A1+A2)	186 286
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) /A1 : A6/ + Z/S*	186 286
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	
*	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /A1 : A9/ + Z/S*	186 286
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-941 069
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	

B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolid. celku (-)	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou inej účt. jednotke, ktorá je súčasťou konsolid. celku (+)	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /B1 : B19/	-941 069
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	1 005 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	1 005 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou (-)	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	422
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	422
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 914
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	

C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na finančnú činnosť (+)	
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na finančnú činnosť (-)	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /C1 : C9/	993 508
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) /súčet A + B + C/	238 725
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	240 785
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 060
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	238 725